

-PROJEKT-

**UCHWAŁA NR / /2024
Rady Miejskiej w Dobrej**

z dnia 24 września 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2024-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr Uchwała Nr LV/327/2023 Rady Miejskiej w Dobrej z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2024-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobra na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dobra, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dobrej.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Dobrej z dnia 24.09.2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										w tym:	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem ^x		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2024	35 815 150,53	23 491 370,05	1 937 878,00	67 663,00	10 689 883,00	4 959 572,05	5 836 374,00	2 052 000,00	12 323 790,48	530 000,00	11 790 790,48	
2025	30 481 755,00	21 599 255,00	2 017 331,00	70 437,00	10 190 256,00	3 264 546,00	6 056 685,00	2 136 132,00	8 882 500,00	379 500,00	8 500 000,00	
2026	22 268 824,00	22 268 824,00	2 079 868,00	72 621,00	10 506 154,00	3 365 747,00	6 244 434,00	2 202 352,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 825 546,00	22 825 546,00	2 131 865,00	74 437,00	10 768 808,00	3 449 891,00	6 400 545,00	2 257 411,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 464 651,00	23 464 651,00	2 191 557,00	76 521,00	11 070 335,00	3 546 488,00	6 579 760,00	2 320 619,00	0,00	0,00	0,00	
2029	24 074 743,00	24 074 743,00	2 248 537,00	78 511,00	11 358 164,00	3 638 697,00	6 760 834,00	2 380 955,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 676 611,00	24 676 611,00	2 304 750,00	80 474,00	11 642 116,00	3 729 664,00	6 919 605,00	2 440 479,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzós może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x					w tym:					w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	37 089 909,83	24 254 533,82	10 584 536,90	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	12 835 376,01	12 835 376,01	1 361 230,00	
2025	29 894 255,00	21 004 255,00	9 603 074,00	0,00	0,00	96 332,00	0,00	0,00	0,00	8 890 000,00	8 890 000,00	0,00	
2026	21 631 324,00	21 271 051,00	9 737 517,00	0,00	0,00	53 460,00	0,00	0,00	0,00	360 273,00	360 273,00	0,00	
2027	22 188 046,00	21 513 655,00	9 859 235,00	0,00	0,00	30 844,00	0,00	0,00	0,00	674 391,00	674 391,00	0,00	
2028	23 277 161,00	22 048 611,00	10 118 041,00	0,00	0,00	16 406,00	0,00	0,00	0,00	1 228 550,00	1 228 550,00	0,00	
2029	23 887 243,00	22 600 443,00	10 378 581,00	0,00	0,00	9 644,00	0,00	0,00	0,00	1 286 800,00	1 286 800,00	0,00	
2030	24 489 111,00	23 163 834,00	10 643 235,00	0,00	0,00	3 281,00	0,00	0,00	0,00	1 325 277,00	1 325 277,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Z tego:				w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2
2024		-1 274 749,30	0,00	1 862 249,30	0,00	0,00	0,00	362 249,30	362 249,30	1 500 000,00	912 500,00
2025		587 500,00	587 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		637 500,00	637 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		637 500,00	637 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		187 500,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		187 500,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		187 500,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ulżyć pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x								
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	587 500,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	587 500,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	637 500,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	637 500,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	187 500,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1				7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Lp														
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425 000,00	0,00	0,00	-763 163,77	1 099 085,53		1 099 085,53		
2025	x	x	x	x	0,00	1 837 500,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00		595 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	997 773,00	997 773,00		997 773,00		
2027	x	x	x	x	0,00	562 500,00	0,00	0,00	1 311 891,00	1 311 891,00		1 311 891,00		
2028	x	x	x	x	0,00	375 000,00	0,00	0,00	1 416 050,00	1 416 050,00		1 416 050,00		
2029	x	x	x	x	0,00	187 500,00	0,00	0,00	1 474 300,00	1 474 300,00		1 474 300,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 512 777,00	1 512 777,00		1 512 777,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarto w innych ustawach należycie ujęć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,25%	-3,22%	10,73%	11,66%	TAK	TAK
2025	3,83%	3,77%	9,76%	10,70%	TAK	TAK
2026	3,74%	5,56%	7,11%	8,42%	TAK	TAK
2027	3,53%	6,93%	7,18%	8,48%	TAK	TAK
2028	1,10%	7,19%	6,84%	8,15%	TAK	TAK
2029	1,04%	7,26%	6,16%	7,46%	TAK	TAK
2030	0,99%	7,24%	4,07%	5,37%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4, ustawy	bieżące	majątkowe				Wydatki na splate zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	298 000,00	298 000,00	248 269,00	12 584 250,00	452 000,00	12 132 250,00	0,00	0,00	20 668,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 177 128,75	287 128,75	8 890 000,00	0,00	0,00	18 114,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 561,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 561,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 561,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 561,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 561,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Wydatki Wydanki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
				w tym:					
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10
2024	587 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	587 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2026	637 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2027	637 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2028	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2029	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
2030	187 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pomieszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-16.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć, zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Dobrej z dnia 24.09.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 718 428,75	12 584 250,00	9 177 128,75	0,00	0,00	12 102 250,00
1.a	- wydatki bieżące				790 428,75	452 000,00	287 128,75	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 928 000,00	12 132 250,00	8 890 000,00	0,00	0,00	12 102 250,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				769 128,75	482 000,00	287 128,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				739 128,75	452 000,00	287 128,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w gminie Dobra - poprawa jakości kształcenia	Urząd Miejski w Dobrej	2024	2025	739 128,75	452 000,00	287 128,75	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w gminie Dobra - poprawa jakości kształcenia	Urząd Miejski w Dobrej	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				24 949 300,00	12 102 250,00	8 890 000,00	0,00	0,00	12 102 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				51 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	DOBRA	2024	2025	51 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 898 000,00	12 102 250,00	8 890 000,00	0,00	0,00	12 102 250,00
1.3.2.1	Budowa studni głębinowych - Anielino - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Dobrej	2018	2024	90 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	Przydomowe oczyszczalnie - Przydomowe oczyszczalnie	Urząd Miejski w Dobrej	2013	2024	60 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Modernizacja i przebudowa Domu Kultury w Dobrej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrej	2022	2024	3 545 000,00	1 559 250,00	0,00	0,00	0,00	1 559 250,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi wraz z infrastrukturą w miejscowości Dobropole	Urząd Miejski w Dobrej	2023	2024	1 365 000,00	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00	1 285 000,00
1.3.2.5	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Białkowo	Urząd Miejski w Dobrej	2022	2024	1 570 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00	1 445 000,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wzrzesno - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrej	2021	2024	340 000,00	293 000,00	0,00	0,00	0,00	293 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi wraz z oświetleniem w miejscowości Bienice - Poprawa warunków infrastruktury w miejscowości	Urząd Miejski w Dobrej	2022	2024	2 045 000,00	2 045 000,00	0,00	0,00	0,00	2 045 000,00
1.3.2.8	Przebudowa placu pienwszych osadników w Dobrej	Urząd Miejski w Dobrej	2022	2024	2 070 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.9	Budowa wiejskiej oczyszczalni ścieków w miejscowości Krzemienna - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrej	2023	2024	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00
1.3.2.10	Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego w Gminie Dobra - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrej	2023	2024	2 225 000,00	2 225 000,00	0,00	0,00	0,00	2 225 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Dobra przez budowę oświetlenia i monitoring w Parku Imienia Jana Pawła II w Dobrej - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrej	2023	2024	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00
1.3.2.12	Remont i rewaloryzacja wieży Kościoła p.w. św. Klary w Dobrej - III Etap - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrej	2023	2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.13	Zabezpieczenie ruin zamku w Dobrej - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrej	2023	2025	2 100 000,00	60 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.14	Budowa sieci wodociągowej wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Dobrej - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrej	2023	2025	6 900 000,00	50 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	DOBRA	2024	2025	268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Dochody ogółem zwiększono o 889 384,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 385 843,84 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 503 540,48 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 089 384,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 800 154,32 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 289 230,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 274 749,30 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	34 925 776,21	+889 384,32	35 815 160,53
Dochody bieżące	23 105 526,21	+385 843,84	23 491 370,05
Dotacje bieżące	4 591 968,21	+367 603,84	4 959 572,05
Pozostałe	5 818 134,00	+18 240,00	5 836 374,00
Dochody majątkowe	11 820 250,00	+503 540,48	12 323 790,48
Sprzedaż majątku	425 000,00	+105 000,00	530 000,00
Wydatki ogółem	36 000 525,51	+1 089 384,32	37 089 909,83
Wydatki bieżące	23 454 379,50	+800 154,32	24 254 533,82
Wynagrodzenia i pochodne	10 400 266,10	+184 270,80	10 584 536,90
Pozostałe wydatki bieżące	12 874 113,40	+615 883,52	13 489 996,92
Wydatki majątkowe	12 546 146,01	+289 230,00	12 835 376,01
Wynik budżetu	-1 074 749,30	-200 000,00	-1 274 749,30

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 200 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 862 249,30 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 662 249,30	+200 000,00	1 862 249,30
Wolne środki	1 300 000,00	+200 000,00	1 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,25%	10,73%	TAK	11,66%	TAK
2025	3,83%	9,78%	TAK	10,70%	TAK
2026	3,74%	7,11%	TAK	8,42%	TAK
2027	3,53%	7,18%	TAK	8,48%	TAK
2028	1,10%	6,84%	TAK	8,15%	TAK
2029	1,04%	6,16%	TAK	7,46%	TAK
2030	0,99%	4,07%	TAK	5,37%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dobra spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki bieżące
2. Cyberbezpieczny Samorząd - wydatki majątkowe

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Poprawa jakości i dostępności kształcenia ogólnego w gminie Dobra;

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.